

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji

Depar

Wpłynęło dnia 18.03.2024 r.

Nr pisma 010-15524/2024 IX. Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 04

Podpis

KC-I.432.14.1.2024

u do zwrotu y

Kielce, dn. 07.03.2024

Informacja Pokontrolna Nr 5/N/III/RPO/2024/P

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 15.01.2024 r. oraz na dokumentacji umieszczonej w systemie teleinformatycznym SL 2014 do dnia 02.02.2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Bieliny, ul. Partyzantów 17,
26-004 Bieliny.

2. Status prawny Beneficjenta:

wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Sławomir Kopacz – Gminy Bieliny

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

III Oś priorytetowa „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.10.2020 r.
- zakończenie realizacji projektu – 15.11.2023 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.03.03.00-26-0069/20-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 5/N/III/RPO/2024 wydanego w dniu 09.01.2023 r. przez Pana Huberta Zięję – p.o. Kierownika Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji

- Krzysztof Piotrowski-Wójcik – Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Robert Wołowicz – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

9. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała:

Pan Sławomir Kopacz – Wójt Gminy Bieliny

10. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Wójt Gminy Bieliny Pan Sławomir Kopacz złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu

pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
- Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
- Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
- Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.10.2020 r. do dnia 15.01.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”.

Ad. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20, Zespół kontrolny ustalił, co następuje:

- 1) Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził postępowanie (nr. ref. ZT.271.18.2021) o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji Art. 275, pkt. 1 Ust. (art. 3, ust. 2 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. PZP, Dz.U. z 2021, poz. 1129 z późn. zm.), które dotyczyło wykonania prac termomodernizacyjnych budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie –

etap I. Zamawiający w dniu 01.12.2021 r., opublikował ogłoszenie w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 2021/BZP 00293905/01, określając termin składania ofert na dzień 17.12.2021 r., godz. 10⁰⁰. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 03.02.2022 r. umowy nr In.ZP 271. 29.2021.4.2022.AM z firmą Budowlano-Handlową „TEDBUD” Tadeusz Słaby z siedzibą w Kielcach, ul. Wrzosowa 32, na kwotę 344 687,55 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy określono na dzień 03.12.2022 r. Protokół odbioru końcowego i przekazania - przyjęcia inwestycji do eksploatacji z dnia 12.07.2022 r., dokumentuje odbiór prac budowlanych, zgodnie z zapisami umowy.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przez IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w dniu 17.04.2023 r (Informacja pokontrolna z dnia 21.04.2023 r., nr KC-I.432.129.1.2023/RGZ-1), w której nie stwierdzono nieprawidłowości.

- 2) Beneficjent na podstawie regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł netto przeprowadził w dniu 04.02.2022 r postępowanie pn. „Pełnienie nadzoru inwestorskiego na zadaniach pn. Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie – etap I w ramach zadania pn. „ Głęboka ,modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie umowy na nadzór inwestorski nad inwestycją Głęboka ,modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE. pomiędzy Beneficjentem a firmą MDinvest Mirosław Łakomic ul. 1 maja 191, 25-655 Kielce. Na kwotę 5500 złotych brutto. Protokół odbioru końcowego i przekazania - przyjęcia inwestycji do eksploatacji z dnia 12.07.2022 r., dokumentuje zakończenie nadzoru nad inwestycją, zgodnie z zapisami umowy. Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej na etapie weryfikacji wniosku o płatność przez Oddział Rozliczeń.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1) Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE” wykonał modernizację Ośrodka Zdrowia w Makoszynie.

Beneficjent przedstawił następujące dokumenty dotyczące niniejszego przedsięwzięcia:

- Audyt energetyczny aktualizacja dla Ośrodka Zdrowia w Makoszynie
- Protokół odbioru Końcowego i przekazania -przyjęcia inwestycji do eksploatacji z dnia 12.07.2022 r.

W/w dokumenty stanowią dowód nr 2 do niniejszej Informacji Pokontrolnej

2) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Gminy. Środki trwałe zostały ujęte w ewidencji środków trwałych. Oświadczenie wraz z drukami OT, protokołami przyjęcia środków trwałych oraz wydruk księgi głównej stanowią dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

W II etapie dokonano oględzin zmodernizowanego budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie w ramach projektu RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE” Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta tj. Panią Katarzynę Brzozowską Panią Małgorzatę Dyk a także sporządzono dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

3) Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będące przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Ad. 4

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji” (zdjęcia plakatów dowód nr 4 do informacji pokontrolnej).

Ad. 5

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Wskaźniki produktu:

- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] -wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 sztuki
- Powierzchnia użytkowa budynków podanych termomodernizacji [m²] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 268,54 m²
- ✓ Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE[szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe] (CI 31) nie zakładano realizacji wskaźnika;

Wskaźniki rezultatu:

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI34) na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 23,23 [tony równoważnika CO2
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych przedsiębiorstwach (CI 8) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- ✓ Wzrost zatrudniona we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 321,98 GJ/rok;
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudniona we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 98382,77 [kWh/rok];
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 321,98 [GJ/rok];

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Zgodnie z założeniami projektu, Beneficjent w wyniku realizowanego projektu powinien osiągnąć zakładane wskaźniki rezultatu na poziomie deklarowanym w wniosku o dofinansowanie. Podczas czynności kontrolnych przeprowadzonych na miejscu realizacji projektu stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął kluczowych wskaźników rezultatu pn.:

- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34),
- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok],
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32),
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] –

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020

w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie ww. wskaźników nie później niż w terminie **do dnia 15 listopada 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał procent ich realizacji.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 o dofinansowanie projektu pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”
2. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0069/20 pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane.
4. Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI34);

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok];
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych końcowej w wyniku [kWh/rok] (CI 32);
- Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

5. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu RPSW.03.03.00-26-0069/20 o dofinansowanie projektu pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Zdrowia w Makoszynie służąca poprawie jego efektywności energetycznej z zastosowaniem OZE”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 5 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Piotrowski -Wójcik

SKO: Robert Wołowicz

p.o. Zastępcy Dyrektora

Informacja Pokontrolna Nr 5/N/III/RPO/2024/P

GMINA BIELINY
Województwo
Świętokrzyskie



Kontrolowany/a:



Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: KC-I.432.14.1.2024
Identyfikator dokumentu: 2466101
Nazwa dokumentu: POPRAWIONA INFORMACJA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 3461a72ae50d2a11909efb918378d83dd1d78b5d
2dc8bd32835a7df23a3ce9c9

Wydrukował(a): Krzysztof Piotrowski-Wójcik KC-I

Data wydruku: 2024-03-08 10:29:04



